

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета на бюджета за 08. 2016 г. на Община Брусарци

Отчета на Община Брусарци за периода 01.01.2016 - 31.08.2016 г. възлиза на 1 851 784 лв. в приход и разход.

С влизането в сила на Закона за публичните финанси от 01.01.2014 г. всички първостепенни разпоредители с бюджет публикуват на интернет страницата си утвърдения бюджет. В изпълнение на това задължение Община Брусарци публикува приложенията съставляващи бюджет 2016 г.

Приходи по параграфи	Приложение № 1
Разходи по функции и дейности	Приложение № 2
Разходи по параграфи	Приложение № 3
Капиталови разходи	Приложение № 4
Индикативен разчет на средствата от ЕС	Приложение № 5

### ПРИХОДИ

Аналитично разпределение приходите за м.08. 2016 г. е както следва

1 Приходи за финансиране на делегираните от държавата дейности:	
— субсидия за държавни дейности	1 123 387
— субсидия за капиталови разходи	5 328
— приход от наем	3 006
— целеви трансфер	39 203
— трансфер ПУДОС	2 478
— трансфер МС	20 772
— трансфер м/у бюджетни сметки	889 770
— трансфер м/у бюджети и средства от ЕС	-906 510
— преходен остатък на 01.01.2016	94 974
— налични на 31.08.2016	-109606
— временен безлихвен заем	-15239
— корпоративен данък	-76
2 Приходи за финансиране на местни дейности:	
— данъчни приходи	95 913
— неданъчни приходи	168 505
— обща изравнителна субсидия	306 675
— субсидия за капиталови разходи	68 873
— получени трансфери	3 737
— предоставени трансфери	-17 565
— преходен остатък на 01.01.2016	78 162
— налични на 31.08.2016	-3

### РАЗХОДИ

Разходната част на общинския бюджет възлиза на 1 851 784 лв., в т. ч.:

Разходи за държавни дейности	1 133 718
Разходи за местни дейности	718 066

## ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ ЗА МЕСЕЦ АВГУСТ 2016г.

## ДЪРЖАВНИ

№	НАИМЕНОВАНИЕ	§	План 2016г.	Отчет 08.2016
1	Обща субсидия	31-11	1 640 003	1 123 387
2	Целеви субсидия за капиталови разходи	31-13	17 760	5 328
3	Получени целеви трансфери	31-28	39 203	39 203
4	Трансфер	61-64	23 249	6 510
5	Корпоративен данък			-76
6	Наем земя	24-06	3 006	3 006
7	Друго вътрешно финансиране	88-00		-13 769
8	Преходен остатък	95-01	94 974	94 974
9	Налични на 31.08.2016	95-07		-109 606
10	Временни бизлихвени заеми	76-00		-15 239
	<b>ОБЩО</b>		<b>1 818 195</b>	<b>1 133 718</b>

## МЕСТНИ

№	НАИМЕНОВАНИЕ	§	План 2016г.	Отчет 08.2016
1	Собствеи приходи		459 970	264 418
2	Изравнителна субсидия	31-12	379 600	284 700
3	Зимно поддържане и снегочистиване	31-12	29 300	21 975
4	Целеви субсидия за капиталови разходи	31-13	196 540	68 873
5	Трансфер м/у бюджетни сметки	61-00	-5 834	-13 828
6	Друго вътрешно финансиране	88-00		13 769
7	Временни бизлихвени заеми	76-00	11 264	
8	Преходен остатък	95-01	78 162	78 162
9	Налични на 31.08.2016	95-07		-3
	<b>ОБЩО</b>		<b>1 149 002</b>	<b>718 066</b>

## ОБЩО ПРИХОДИ

2 967 197

1 851 784

№	II. СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ:	§	План 2016г.	Отчет 08.2016
<b>I.</b>	<b>ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>			
<b>1.</b>	<b>Данък върху доходите на физически лица</b>	<b>01-00</b>	<b>3 200</b>	<b>2 230</b>
1.1.	в т.ч. окончателен (годишен) патентен данък	01-03	3 200	2 230
<b>2.</b>	<b>Имуществени данъци, в т.ч.:</b>	<b>13-00</b>	<b>128 000</b>	<b>93 683</b>
2.1.	д-к в/у недвижимите имоти	13-01	30 000	20 986
2.2.	д-к в/у превозните средства	13-03	28 000	26 034
2.3.	д-к при придоб. на имущ. по дарение и възм.начин	13-04	70 000	46 663
	<b>ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>		<b>131 200</b>	<b>95 913</b>
<b>II.</b>	<b>НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ</b>			
<b>1.</b>	<b>Приходи и доходи от собственост, от тях:</b>	<b>24-00</b>	<b>128 740</b>	<b>33 922</b>
1.1.	нетни приходи от продажба на услуги	24-04	18 400	15 993
1.2.	приходи от наеми на имущество	24-05	18 500	8 984
1.3.	приходи от наеми на земя	24-06	90 740	8 940
1.4.	приходи от дивиденги	24-07	1 000	
1.5.	приходи от лихви потек.банкови с-ки	24-08	100	5
<b>2.</b>	<b>Общински такси, от тях:</b>	<b>27-00</b>	<b>181 600</b>	<b>125 011</b>
2.1.	за ползване на детски градини	27-01	12 000	5 642
2.2.	за ползване на ДСП и др. общ. соц. усл.	27-04	70 000	42 896
2.3.	за ползване на пазари, тържища и др.	27-05	2 300	1 697
2.4.	за битови отпадъци	27-07	60 000	53 037
2.5.	за технически услуги	27-10	7 200	4 135
2.6.	за административни услуги	27-11	30 000	17 507
2.7.	за притежаване на куче	27-17	100	29
2.8.	други общински такси	27-29	0	68
<b>3.</b>	<b>Глоби, санкции и наказателни лихви</b>	<b>28-00</b>	<b>7 800</b>	<b>4 161</b>
<b>4.</b>	<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>36-00</b>	<b>2 000</b>	<b>1 487</b>
<b>5.</b>	<b>Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите (-)</b>	<b>37-00</b>	<b>-2 800</b>	<b>-3 147</b>
<b>6.</b>	<b>Приходи от концесии</b>	<b>41-00</b>	<b>11 430</b>	<b>7 071</b>
	<b>ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>		<b>328 770</b>	<b>168 505</b>
	<b>ВСИЧКО СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ I (1+2):</b>		<b>459 970</b>	<b>264 418</b>

**БЮДЖЕТ**  
**на разходите по функции и дейности**  
**на Община Брусарци за месец Август 2016г.**

Наименование на разхода по функции и дейности	Общо	В с и ч к о	В с и ч к о
		Уточнен план	Отчет
1	2	3	3
<b>1. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ</b>	<b>Общо</b>	<b>613 402</b>	<b>468 360</b>
117 Държавни и боцински сл-би и дейности по избори		20 772	22 059
122 Общинска администрация		542 630	421 903
123 Общински Съвет		50 000	24 398
<b>2. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>100 930</b>	<b>46 033</b>
282 Др.д/сти по отбрана		67 276	37 893
239 Др.д/сти по вътрешна сигурност		30 768	8 140
285 Добров.формирования за защита при бедствия		2 886	
<b>3. ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>1 233 676</b>	<b>785 308</b>
311 ЦДГ и ОДЗ		366 982	220 905
322 Общообразователни училища		807 898	531 304
389 Др.д/сти по образованието		58 796	33 099
<b>4. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ</b>	<b>Общо</b>	<b>57 109</b>	<b>23 511</b>
431 Дет. ясли, дет. кухни и ясл. групи в ОДЗ		28 884	5 807
437 Здравни кабинети в детски градини и училища		28 225	17 704
<b>5. СОЦ.ОСИГ.,ПОДПОМ.И ГРИЖИ</b>	<b>Общо</b>	<b>197 747</b>	<b>118 947</b>
524 Домашен социален патронаж		147 500	89 004
525 Клубове на пенсионера, инвалида и др.		12 569	7 612
532 Програми за временна заетост		30 388	15 669
589 Др. служби и д/сти по осиг., подпом. и заетостта		7 290	6 662
<b>6. ЖИЛ.СТРОИТ.,БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОК. СРЕДА</b>	<b>Общо</b>	<b>355 406</b>	<b>186 258</b>
603 Водоснабдяване и канализация		9 797	21 397
604 Осветление на улици и площади		46 000	40 068
606 Изграждане, ремонт и поддръжка на улична мрежа		146 289	40 290
619 Други дейности по жил. Стр. и БКС		46 320	
622 Озеленяване		5 000	7 429
623 Чистота		102 000	77 074
<b>7. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>Общо</b>	<b>121 569</b>	<b>76 271</b>
713 Спорт за всички		8 936	2 994
714 Спортни бази за спорт за всички		5 917	2 171
738 Читалища		92 040	61 950
745 Обредни домове		13 300	9 156
759 Д-ги дейности по културата		1 376	
<b>8. ИКОНОМ. Д/СТИ И УСЛУГИ</b>	<b>Общо</b>	<b>282 358</b>	<b>147 096</b>
832 Служ.и д/сти по поддръж., рем.и изгражд.на пътища		101 492	22 035
849 Др.д/сти по транспорт, пътища, пощи, далекосъобщения		38 856	25 765
866 Общински пазари и тържища		21 584	19 934
878 Приюти за безстоп. животни		800	864
898 Др.д/сти по икономиката		119 626	78 498
<b>9. Р/ДИ НЕКЛАСИФИЦ. В ДР. ФУНКЦИИ</b>	<b>Общо</b>	<b>5 000</b>	
910 Разходи за лихви		5 000	
<b>Дофинансиране</b>			
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ:</b>	<b>Общо</b>	<b>2 967 197</b>	<b>1 851 784</b>

**ОТЧЕТ**  
**на разходите по параграфи**  
**на Община Брусарци за м. Август 2016г.**

подпараграфи	Наименование	Бюджет	Бюджет
	на разхода по параграфи	план	отчет
	1	2	3
<b>01-00</b>	<b>Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и</b>	<b>1 221 194</b>	<b>765 660</b>
01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	1 188 674	748 452
01-02	заплати и възнаграждения на персонала нает по служебни правоотношения	32 520	17 208
<b>02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>298 933</b>	<b>149 475</b>
02-01	за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	80 143	58 471
02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	39 960	19 270
02-05	изплатени суми от СБКО, с характер на възнаграждение	69 169	16 427
02-08	обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	31 548	19 547
02-09	другиплащания и възнаграждения	78 113	35 760
<b>05-00</b>	<b>'Задължителни осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>300 840</b>	<b>167 609</b>
05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното об-но	169 920	92 909
05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ)	21 499	13 360
05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	69 940	42 020
05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	39 481	19 320
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>748 012</b>	<b>583 795</b>
10-11	Храна	144 786	79 510
10-12	Медикаменти	308	143
10-13	Постелен инвентар и облекло	30 500	27 550
10-14	учебни помагала и книги	8 783	3 099
10-15	материали	87 210	43 843
10-16	вода, горива и енергия	235 529	175 815
10-20	разходи за външни услуги	156 290	191 393
10-30	Текущ ремонт	42 084	39 411
10-51	командировки в страната	8 690	5 466
10-62	разходи за застраховки	20 546	7 970
10-92	разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	2 000	175
10-98	други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	11 286	9 420
19-01	държавни данъци и такси	2 724	18 057
<b>22-00</b>	<b>Разходи за лихви по заеми от страната</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>
22-24	Разходи за лихви по други заеми от страната	5 000	
<b>40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>6 090</b>	<b>4 244</b>
<b>42-00</b>	<b>Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата</b>	<b>15 516</b>	<b>9 211</b>
42-14	обезщетения и помощи по решение на общинския съвет	11 000	3 195
42-19	други текущи трансфери за домакинства	4 516	6 016
<b>45-00</b>	<b>Субсидии на организации с нестопанска цел</b>	<b>93 416</b>	<b>61 950</b>
<b>46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и</b>	<b>3 540</b>	<b>3 249</b>
<b>51-00</b>	<b>Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>	<b>176 289</b>	<b>49 289</b>
<b>52-00</b>	<b>Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>20 251</b>	<b>19 584</b>
52-01	компютри и хардуер	667	
52-05	стопански инвентар	19 584	19 584
<b>53-00</b>	<b>Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>	<b>70 092</b>	<b>14 400</b>
53-09	придобиване на други нематериални дълготрайни активи	70 092	14 400
<b>54-00</b>	<b>Придобиване на земя</b>	<b>5 300</b>	<b>5 261</b>
<b>Дофинансиране</b>			
	<b>ОБЩО РАЗХОДИ РЕКАПИТУЛАЦИЯ</b>	<b>2 967 197</b>	<b>1 851 784</b>

**ОТЧЕТ  
НА КАПИТАЛОВИТЕ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА БРУСАРЦИ ЗА АПРИЛ**

**I. Капиталови разходи от целеви средства**

<b>№ по</b>	<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>Уточнен годишен</b>	<b>Отчет 31.8.2016г.</b>
1	Благоустрояване общински пазар гр. Брусарци	19584	19584
2	Изготвяне на технически проект за обект "Рехабилитация на общински път MON 1061 от км. 0+000 до км. 1+800, включително реконструкция и уширяване на мост при км. 1+250 и рехабилитация и реконструкция на улици и тротоари в гр. Брусарци, с. Василковци и с. Крива бара	11989	
3	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в с. Крива бара	43000	12900
4	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в с. Василковци	43000	12900
5	Направа трошенокаменна настилка от несортиран трошен камък О-63 с дебелина - 15см.вкл. валиране в гр. Брусарци	48300	14490
6	Изготвяне на работен инвестиционен проект за внедряване на енергоспестяващи мерки в СОУ "Христо Ботев"	17760	5328
7	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Киселево MON 2063	10000	3000
8	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Буковец MON 1062	10000	3000
9	Ремонт и изграждане на общински пътища в с. Смирненски MON 1062	10000	2999
10	Закупуване на компютър за общинска администрация	667	
	<b>Всичко целеви средства:</b>	<b>214 300</b>	<b>74 201</b>

**II. Капиталови разходи от целеви трансфери -преходен остатък**

<b>№ по ред</b>	<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>Уточнен годишен план</b>	<b>Отчет 31.7.2016г.</b>
1	Изработване на проект за Общ устройствен план на Община Брусарци	22 831	
	<b>Всичко целеви трансфери:</b>	<b>22 831</b>	<b>0</b>

**III. Капиталови разходи от целеви трансфери**

<b>№ по ред</b>	<b>НАИМЕНОВАНИЕ</b>	<b>Уточнен годишен план</b>	<b>Отчет 31.8.2016г.</b>
1	Изработване на проект за Общ устройствен план на Община Брусарци	20 429	
	<b>Всичко целеви трансфери:</b>	<b>20 429</b>	<b>0</b>

**IV. Капиталови разходи от целеви остатък**

№ по ред	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016г.
1	Извършване на обследване за установяване на тех. характеристики, изготвяне на техн. паспорт и енергино обследване на сградата с водогрейния котел на СОУ Христо Ботев гр. Брусарци	9 072	9072
	<b>Всичко целеви трансфери:</b>	<b>9 072</b>	<b>9 072</b>

**V. Капиталови разходи от собствени средства**

№ по ред	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016г.
1	Придобиване на земя за разширяване на гробищен парк - гр. Брусарци	5 300	5261
	<b>Всичко собствени средства:</b>	<b>5 300</b>	<b>5 261</b>

<b>Всичко капиталови разходи за общината:</b>	<b>271 932</b>	<b>88 534</b>
---	----------------	---------------

**VI. Капиталови разходи от извънбюджетни средства**

№ по ред	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016г.
1	Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод-гр. Брусарци и Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и Хидрофорна станция с. Крива бара	454 645	336805
2	Реконструкция на вътрешни водопроводни мрежи в с. Крива бара-II-ри етап и с. Буковец, рехабилитация на общински път МОН 1062/III-112/ с. Смирненски-с. Буковец - община Брусарци	752 934	557417
4	Център за иновативни комплексни с-ни услуги	<b>75 960</b>	<b>3 960</b>
4.1.	Закупуване на специализирано транспортно средство За хора с увреждания	72 000	
4.2.	Закупуване на компютри	3 960	3960
	<b>Всичко извънбюджетни средства:</b>	<b>1 283 539</b>	<b>898 182</b>

<b>ВСИЧКО КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ</b>	<b>1 555 471</b>	<b>986 716</b>
----------------------------------	------------------	----------------

**ИНДИКАТИВЕН ОБОЩЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ОТ ЕС НА  
ОБЩИНА БРУСАРЦИ ЗА М. АВГУСТ 2016Г.**

**ПРИХОДИ**

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016
<b>СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ</b>	<b>0</b>	
<b>ТРАНСФЕРИ</b>	<b>1672514</b>	<b>1122953</b>
Трансфери м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	1201931	906510
Трансфери(субсидии,вн.)м/у бюдж.с/ки	470583	216443
<b>ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ</b>	<b>-11264</b>	<b>15239</b>
Врем.безл.заеми м/у бюдж.и извънб.с/ки	-11264	15239
<b>ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>	<b>8396</b>	<b>-9190</b>
Наличност в началото на периода	8396	8396
Наличност в края на периода		-17586
<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>	<b>1669646</b>	<b>1129002</b>

**РАЗХОДИ ПО ФУНКЦИИ И ПАРАГРАФИ**

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016
<b>Соц. осигуряване, подпомагане и грижи</b>	<b>459319</b>	<b>220219</b>
- Запл. и възнагр. за персонала	22684	10211
- Други възнагр.	261785	159631
- Осиг. вноски	52262	29998
- Издръжка	46628	16419
- Капиталови разходи	75960	3960
<b>Жил.стр., благоустр., комун.ст-во и ок.среда</b>	<b>1210327</b>	<b>908783</b>
- Издръжка	2748,00	14561
- Капиталови разходи	1207579,00	894222
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>	<b>1669646</b>	<b>1129002</b>

**ПРОГРАМИ**

НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен годишен план	Отчет 31.8.2016
<b>ОП Развитие на човешките ресурси</b>	<b>459319</b>	<b>220219</b>
Соц. осигуряване, подпомагане и грижи в т.ч. :	<b>459319</b>	<b>220219</b>
1. Център за социални услуги "Независим живот"	276705	87743
2. Нови възможности за грижа	31881	31881
3. Обучение и заетост на младите хора	150733	100595
<b>"Обновяване и развитие на селските райони" ДФЗ</b>	<b>1210327</b>	<b>908783</b>
Реконструкция на вътрешна водопроводна мрежа и външен довеждащ водопровод-гр. Брусарци и Реконструкция вътрешна водопроводна мрежа I етап и Хидрофорна станция с. Крива бара	461611	343765
Реконструкция на вътрешни водопроводни мрежи в с. Крива бара-II-ри етап и с. Буковец, рехабилитация на общински път МОН 1062/III-112/ с. Смирненски-с. Буковец - община Брусарци	748716	565018
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА</b>	<b>1669646</b>	<b>1129002</b>